

证券代码：836099

证券简称：天元集团

主办券商：东莞证券

广东天元实业集团股份有限公司

关于《2019 年半年度报告》的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

广东天元实业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 8 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2019 年半年度报告》。

一、《2019 年半年度报告》披露信息之更正情况

公司在编制 2018 年度及 2019 年半年度财务报表时，因账面计提所得税与所得税汇算清缴存在时间差，部分事项的纳税调整处理方式不一致，导致相关列报存在差错。及公司在编制 2019 年半年度财务报表时，对于执行新金融工具准则应调整期初的其他综合收益，误调整了本期的其他综合收益，导致相关列报存在差错。对此造成《2019 年半年度报告》期初和期末递延所得税、盈余公积等科目随之调整，并相应调整相关附注。本次更正影响的报表项目及影响金额列示如下：

①合并财务报表

受影响的报表项目	合并财务报表					
	期末余额/本期			期初余额/上年同期		
	重述前金额	重述金额	重述后金额	重述前金额	重述金额	重述后金额
递延所得税资产	3,205,033.15	0.00	3,205,033.15	2,090,463.69	553,532.36	2,643,996.05
非流动资产合计	341,254,607.06	0.00	341,254,607.06	288,031,300.74	553,532.36	288,584,833.10
资产总计	867,958,895.97	0.00	867,958,895.97	861,791,191.39	553,532.36	862,344,723.75
应交税费	2,596,730.68	0.00	2,596,730.68	8,906,161.26	-3,276,039.27	5,630,121.99

流动负债合计	159,211,675.28	0.00	159,211,675.28	199,325,881.01	-3,276,039.27	196,049,841.74
负债合计	169,257,896.08	0.00	169,257,896.08	204,339,026.87	-3,276,039.27	201,062,987.60
盈余公积	18,637,774.99	382,957.16	19,020,732.15	18,582,292.45	382,957.16	18,965,249.61
未分配利润	237,101,576.14	-382,957.16	236,718,618.98	195,768,863.05	3,446,614.47	199,215,477.52
归属于母公司股东权益合计	698,649,929.85	0.00	698,649,929.85	657,256,339.51	3,829,571.63	661,085,911.14
股东权益合计	698,700,999.89	0.00	698,700,999.89	657,452,164.52	3,829,571.63	661,281,736.15
负债和股东权益总计	867,958,895.97	0.00	867,958,895.97	861,791,191.39	553,532.36	862,344,723.75
所得税费用	4,355,450.34	3,829,571.63	8,185,021.97	6,715,854.85	0.00	6,715,854.85
净利润	40,065,300.20	-3,829,571.63	36,235,728.57	35,523,851.90	0.00	35,523,851.90
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,065,300.20	-3,829,571.63	36,235,728.57	35,523,851.90	0.00	35,523,851.90
其中：归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	40,215,222.73	-3,829,571.63	36,385,651.10	35,462,680.11	0.00	35,462,680.11
其他综合收益的税后净额	5,394.71	-442.51	4,952.20	-252.83	0.00	-252.83
外币财务报表折算差额	5,394.71	-442.51	4,952.20	-252.83	0.00	-252.83
综合收益总额	40,070,694.91	-3,829,571.63	36,241,123.28	35,523,599.07	0.00	35,523,599.07
归属于母公司股东的综合收益总额	40,220,617.44	-3,829,571.63	36,391,045.81	35,462,427.28	0.00	35,462,427.28

②母公司财务报表

受影响的报表项目	母公司财务报表					
	期末余额/本期			期初余额/上年同期		
	重述前金额	重述金额	重述后金额	重述前金额	重述金额	重述后金额
递延所得税资产	2,474,221.64	0.00	2,474,221.64	1,556,935.17	553,532.36	2,110,467.53
非流动资产合计	330,279,403.83	0.00	330,279,403.83	304,938,426.60	553,532.36	305,491,958.96
资产总计	835,535,316.92	0.00	835,535,316.92	850,737,573.27	553,532.36	851,291,105.63
应交税费	1,404,729.94	0.00	1,404,729.94	7,190,351.84	-3,276,039.27	3,914,312.57
流动负债合计	163,182,168.42	0.00	163,182,168.42	217,997,967.28	-3,276,039.27	214,721,928.01

负债合计	170,075,919.35	0.00	170,075,919.35	221,688,183.04	-3,276,039.27	218,412,143.77
盈余公积	18,637,774.99	382,957.16	19,020,732.15	18,582,292.45	382,957.16	18,965,249.61
未分配利润	203,595,156.86	-382,957.16	203,212,199.70	167,240,632.06	3,446,614.47	170,687,246.53
股东权益合计	665,459,397.57	0.00	665,459,397.57	629,049,390.23	3,829,571.63	632,878,961.86
负债和股东权益总计	835,535,316.92	0.00	835,535,316.92	850,737,573.27	553,532.36	851,291,105.63
所得税费用	2,563,559.62	3,829,571.63	6,393,131.25	3,975,486.46	0.00	3,975,486.46
净利润	35,855,181.95	-3,829,571.63	32,025,610.32	31,102,848.68	0.00	31,102,848.68
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,855,181.95	-3,829,571.63	32,025,610.32	31,102,848.68	0.00	31,102,848.68
综合收益总额	35,855,181.95	-3,829,571.63	32,025,610.32	31,102,848.68	0.00	31,102,848.68

二、公司董事会对《2019 年半年度报告》更正的意见

2020 年 3 月 13 日，公司召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《关于 2019 年半年度报告更正报出的议案》。公司董事会认为，本次对《2019 年半年度报告》的更正能够向投资者提供更加客观、准确的信息，同意本次《2019 年半年度报告》更正及报出。

三、公司监事会对《2019 年半年度报告》更正的意见

2020 年 3 月 13 日，公司召开的第二届监事会第九次会议审议通过了《关于 2019 年半年度报告更正报出的议案》。公司监事会认为，本次对《2019 年半年度报告》的更正能够向投资者提供更加客观、准确的信息，同意本次《2019 年半年度报告》更正及报出。

四、公司独立董事对《2019 年半年度报告》更正的独立意见

公司独立董事认为，本次对《2019 年半年度报告》的更正能够向投资者提供更加客观、准确的信息，同意本次《2019 年半年度报告》更正及报出。

五、会计师鉴证意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2019 年半年度报告》更正中涉及的 2019 年度财务报表项目调整事宜履行了核查义务，并对上述调整对财务报表差异影响出具了“致同审字(2020)第 440ZA1603 号”《关于广东天元实业集团股份有限公司 2019 年度前期会计差错更正的专项说明》。

六、备查文件目录

- （一）《广东天元实业集团股份有限公司第二届董事会第十次会议决议》；
- （二）《广东天元实业集团股份有限公司第二届监事会第九次会议决议》；
- （三）致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同审字(2020)第440ZA1603号”《关于广东天元实业集团股份有限公司2019年度前期会计差错更正的专项说明》。

特此公告。

广东天元实业集团股份有限公司

董事会

2020年3月13日